

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

190419796, Respublikos g. 47, LT-35170 Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Panevėžio Juozo Balčikonio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.275.464,28	1.248.565,81
I.	Nematerialusis turtas		16.387,50	13.258,72
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		16.387,50	13.258,72
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.221.025,22	1.197.255,53
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		203.081,95	207.090,19
II.3.	Infrastruktūros statiniai		19.424,99	37.443,40
II.4.	Kiti statiniai		220.547,92	227.068,82
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		18.941,40	23.380,38
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		133.028,96	76.272,74
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		626.000,00	626.000,00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		38.051,56	38.051,56
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		375.552,93	193.540,15
I.	Atsargos		1.028,84	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.028,84	
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		8,67	431,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos		352.732,03	178.658,54
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		352.549,48	178.400,61
III.6.	Kitos gautinos sumos		182,55	257,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21.783,39	14.450,16
	IŠ VISO TURTO:		1.651.017,21	1.442.105,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.159.947,49	1.126.804,13
I.	Iš valstybės biudžeto		355.842,41	327.840,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		756.948,89	757.980,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20.746,01	18.615,93
IV.	Iš kitų šaltinių		26.410,18	22.367,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		390.364,23	214.163,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		38.051,56	38.051,56
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		38.051,56	38.051,56
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		352.312,67	176.112,05
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		4.264,74	2.006,76
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173.118,98	4,49
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		174.100,80	174.100,80
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		828,15	
F.	GRYNASIS TURTAS		100.705,49	101.138,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		97.706,73	97.706,73
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		97.706,73	97.706,73
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.998,76	3.431,49
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(432,73)	1.606,69
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.431,49	1.824,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.651.017,21	1.442.105,96

Direktorius

(parašas)

Raimondas Dambrasuskas

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

Apskaitos skyriaus specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Alma Rundėnienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.809.148,14	1.482.157,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.809.148,14	1.482.157,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.505.313,75	1.205.976,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		268.815,22	252.594,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27.060,38	11.484,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.958,79	12.102,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(1.814.965,71)	(1.485.757,32)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1.627.828,41)	(1.329.847,87)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(47.431,02)	(36.908,71)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(45.642,80)	(49.977,49)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2.661,20)	(729,36)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.449,20)	(3.117,82)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(10.895,90)	(9.738,69)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(49.449,82)	(26.251,01)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(15.314,54)	(15.679,91)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(14.292,82)	(13.506,46)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(5.817,57)	(3.600,10)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5.384,84	4.067,04
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5.384,84	4.067,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(432,73)	466,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(432,73)	466,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Raimondas Dambrauskas

(vardas ir pavardė)

Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Kučinskaitė

(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO JUOZO BALČIKONIO GIMNAZIJA

Kodas 190419796, Respublikos g.47, LT-35170 Panevėžys

SUTRUMPINTAS 2024 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio Juozo Balčikonio gimnazija (toliau – mokykla) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės bei savivaldybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Mokyklai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Mokyklos finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Mokyklos veikla švietimas, priskiriama bendrojo ugdymo mokyklų išlaikymo ir programų įgyvendinimo programai.

Mokykla asocijuotų ir kontroliuojamų subjektų neturi.

Finansiniai metai įstaigoje metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Mokykla tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Mokyklos veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas mokyklos interneto svetainėje.

Per atskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo. Einamuoju atskaitiniu laikotarpiu apskaitos klaidų nerasta.

III. PASTABOS

III.1. Atskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 352549,48 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas(SB)	311458,02	38110,49			349568,51
2	Savivaldybės Administracija		828,15			828,15
4	Iš viso:	311458,02	38938,64			350396,66

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 2152,82 Eur.

Gautinos sumos iš nuomininkų už komunalinius patarnavimus-182,55Eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

III.2. Finansavimo sumos (gautos) apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius skirstomos:

Iš valstybės biudžeto – 1325544,22 Eur: ML – 1284149,10 Eur.(t.skč. 3069,00 nepiniginiam turtui), karjeros specialistams(1459732 lėšos) 11528,83 Eur., nemokamas maitinimas 11622,00 Eur, VBE vertinimui 18244,29 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto –240717,68Eur.: Aplinkos lėšos- 235417,88 Eur.(t.skč 733,68Eur.nepiniginiam turtui), savivaldybės projektai 2250,00 Eur., mokinių kelionės išlaidoms 3049,80 Eur.,

Iš ES karjeros specialistui skirtos lėšos-1741,96 Eur..

Iš kitų šaltinių 11391,46Eur.paramos lėšos (AB Lietkabelis-1000,00Eur., Žydų bendruomenė-300,00Eur.1,2%-8758,46Eur.,1333,00 iš kitų fizinių asmenų).

III.3. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

tiekėjams mokėtinos sumos 4264,74 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 2669,82 Eur, valstybės lėšų ML 154,14 Eur., nemokamas mokinių maitinimas 1440,78Eur.

su darbo užmokesčių susiję įsipareigojimai 173118,98 Eur (ML – 150384,17 Eur, 1459732 lėšos – 2110,65 Eur, SB – 20624,16 Eur).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-mokinių kelionės išlaidoms-828,15Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 174100,80 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams 15073,18 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 218,56 Eur, mokymo lėšos atitinkamai 156313,16 Eur ir 2495,90 Eur.

Direktorius

Raimondas Dambrauskas

Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos skyriaus vadovė

Edita Kučinskaitė

Parengė apskaitos skyriaus specialistė Alma Rundėnienė, tel. +370 681 12332

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190419796, Respublikos g. 47, LT-35170 Panevėžys Panevėžio Juozo Balčikonio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	327.840,15	1.325.544,22		55.122,83			(1.352.664,79)				355.842,41
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	327.731,66	3.069,00	20.728,26	55.122,83			(51.456,75)				355.195,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	108,49	1.322.475,22	(20.728,26)				(1.301.208,04)				647,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	757.980,12	240.717,68		5.172,73			(246.921,64)				756.948,89
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	757.809,62	733,68	9.753,84	5.172,73			(18.612,09)				754.857,78
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	170,50	239.984,00	(9.753,84)				(228.309,55)				2.091,11
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	18.615,93	1.741,96		27.448,50			(27.060,38)				20.746,01

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16.426,59			27.448,50			(24.428,76)			19.446,33
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.189,34	1.741,96					(2.631,62)			1.299,68
4.	Iš kitų šaltinių:	22.367,93	11.391,46		609,58			(7.958,79)			26.410,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.107,11			609,58			(506,20)			10.210,49
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12.260,82	11.391,46					(7.452,59)			16.199,69
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.126.804,1 3	1.579.395,3 2		88.353,64			(1.634.605, 60)			1.159.947,4 9

Direktorius

(pareigos)

(parašas)

Raimondas Dambrauskas

(vardas, pavardė)